

FERJEM SEGURIDAD CIA. LTDA

RUC: 1291740266001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Dir: GUAYAS / GUAYAQUIL / SAMANES 7 / AV. FRANCISCO DE ORELLANA

NOTA 1 INFORMACION GENERAL

FERJEM SEGURIDAD CIA. LTDA es una compañía Anónima, constituida el 15 de Febrero del 2015 en la ciudad de Guayaquil, su matriz está ubicada en la provincia del Guayas, cantón Guayaquil entre las calles, Avenida Francisco de Orellana, ciudadela Samanes 7; la compañía es vigilada y controlada por la Superintendencia de Compañías, quien norma los procedimientos que esta tiene que cumplir.

La principal actividad comercial de la compañía es: La compañía tendrá por objeto la prestación de actividades complementarias de vigilancia y seguridad a favor de personas naturales y jurídicas, instalaciones y bienes, depósitos, custodia y transporte de valores...

Los Estados Financieros de FERJEM SEGURIDAD CIA. LTDA, deben ser presentados hasta el 30 de Abril del año 2017, porque así lo dispone la superintendencia de Compañías, reguladora y controladora de la compañía.

NOTA 2 BASES DE ELABORACION

Estos estados financieros Individuales se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) "El Dólar", que es la moneda de presentación del país donde esta situada la compañía "Ecuador" y la moneda funcional de la compañía.

NOTA 3 POLITICAS CONTABLES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Para determinar saldos en la cuenta caja se manejan arqueos de caja, que se lo hace de forma periódica y sin aviso alguno, el saldo de la cuenta bancos es muy

rigurosa, y se lleva un libro bancos, para que a fin de mes junto al Estado de cuenta Bancario se pueda efectuar la conciliación bancaria.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos Fijos se miden al costo, menos la depreciación acumulada, y cualquier pérdida por deterioro.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

MUEBLES Y ENCERES	10%
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	33.33%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES (CORTO PLAZO)

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólar) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa.

CAPITAL SUSCRITO

Representa el capital aportado por los socios a la compañía, y el monto necesario para poder desarrollar sus actividades empresariales

APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Son aportes de los partícipes, con el objetivo de inyectar dinero a esta y pueda cumplir un objetivo común estos aportes van a generar capitalizaciones futuras para los socios.

RESULTADOS ACUMULADOS

Cualquiera que sea el resultado se a de ir acumulado en esta cuenta, con el objetivo de que si hay pérdida acumulada, se pueda bajar con utilidades futuras, y si hay utilidades acumuladas tomar la decisión de repartirla entre los socios, o dejar una parte para reserva legal, y otras atribuidas por la ley.

Además se informa que la información contenida dentro de los estados financieros es responsabilidad total de la gerencia así como toma de decisiones que ayudan a fortalecer a la misma.

NOTA 4 INFORMACION DE APOYO PARA LAS PARTIDAS CONTABLES DENTRO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 74.124,94
110101	BANCO PACIFICO CTA CTE N.- 7677391	\$	98,30
110102	BANCO PICHINCHA CTA CTE N.- 3473738504	\$	<u>74.026,64</u>

CUENTAS POR COBRAR

1102	CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS - LOCALES		\$ 27.449,82
110201	MARC SOL	\$ 919,80	
110202	COLINAS DEL SOL	\$ 3.174,40	
110203	DEULCORP	\$ 1.300,44	
110204	TABACALERA SAN MATEO	\$ 5.292,00	
110205	ACUASPRING	\$ 3.360,00	
110206	ACUASPLENDOR	\$ 10.752,00	
110207	OSTIGRAF	\$ 1.890,70	
110208	INTERGROW	\$ 760,48	

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

2	NO CORRIENTE		
21	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
2101	MUEBLES Y ENSERES	\$ 5.556,00	\$ 5.046,70
210101	(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENCERES	\$ (509,30)	
2102	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ 6.271,00	\$ 4.548,89
210201	(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO	\$ (1.722,11)	
2103	VEHÍCULOS	\$ 2.463,39	\$ 2.038,48
210301	(-)DEPRECUACION ACUMULADA DE VEHICULOS	\$ (424,91)	
2104	MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES, ADECUACIONES	\$ 18.985,48	\$ 17.781,96
210401	(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS	\$ (1.203,52)	
2105	OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 524,00	\$ 428,51
210501	(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS	\$ (95,49)	
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ 29.844,54

IMPUESTOS CORRIENTES

1103	CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA		\$ 4.667,91
110301	CREDITO TRIBUTARIO IR	\$ 4.667,91	
1104	RETENCION EN LA FUENTE - CLIENTES		\$ 27.938,70
110401	RETENCION 2%	\$ 27.938,70	
1105	RETENCION EN LA FUENTE - IVA		\$ 12.495,03
110501	IVA PAGADO	\$ 8.069,63	
110502	RETENCION DE IVA - 70%	\$ 88,20	
110503	RETENCION DE IVA - 100%	\$ 4.337,20	

OBLIGACIONES CON EL SRI

2106	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN VENTAS		\$ 16.859,64
210601	IVA EN VENTAS	<u>16859,64</u>	
2107	RETENCIONES IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR		\$ 658,06
210701	RETENCION 70% IVA	\$ 322,06	
210702	RETENCION 100% IVA	<u>\$ 336,00</u>	
2108	RETENCION EN LA FUENTE PROVEEDORES		\$ 250,48
210801	RTE. RENTA PROVEEDORES 1%	\$ 78,00	
210802	RTE. RENTA PROVEEDORES 2%	\$ 171,27	
210803	RTE.RENTA PROVEEDORES 1*1000 - SEGURO - REASEGURO	<u>\$ 1,21</u>	

OBLIGACIONES CON EL IESS

2102	IESS POR PAGAR INCLUYE FONDO DE RESERVA		\$ 13.204,94
210201	PLANILLAS NORMALES	\$ 12.914,27	
210202	FONDO DE RESERVA	\$ 134,52	
210203	AJUSTES	\$ 130,87	
210204	EXTENCION DE CONYUGUE	<u>\$ 25,28</u>	
2103	PRESTAMOS EL IESS		\$ 1.141,25
210301	HIPOTECARIO	\$ 259,41	
210302	QUIROGRAFARIO	<u>\$ 881,84</u>	

SUELDOS Y SALARIOS Y BENEFICIOS POR PAGAR

21	CORRIENTE		
2101	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR		\$ 63.266,27
210101	GUARDIAS - SUPERVISORES	\$ 57.338,00	
210102	ADMINISTRACION	\$ 4.114,00	
210103	DECIMO TERCERO	\$ 371,25	
210104	DECIMO CUARTO	\$ 335,50	
210105	VACACIONES	<u>\$ 1.107,52</u>	

CUENTAS POR PAGAR

2104	PROVEEDORES		\$ 17.578,27
210401	OFOSI - CAPACITACION GUARDIAS	\$ 3.248,00	
210402	COMERCIAL VELIZ	\$ 608,63	
210403	ANTENEX	\$ -	
210404	COMERCIAL NARANJO	\$ 8.407,50	
210405	MARC SOL	\$ 1.086,53	
210406	SEGUROS CONSTITUCION	\$ 630,80	
210407	JENNY G. SALTOS TUTIVEN	\$ 361,22	
210408	JONY J. ESPINOZA MERA	\$ 45,00	
210409	MAREAUTO S.A	\$ 112,02	
210410	AIG SEGUROS	\$ 774,09	
210411	ESIAPRE	\$ -	
210412	SONIA MARIA TRIGRERO	\$ 51,30	
210413	VICTOR AVENDAÑO DELGADO	\$ 1.200,00	
210414	FELISA E TRORES	\$ 93,18	
210415	JAIME SALTOS	\$ 960,00	

PATRIMONIO

3	PATRIMONIO NETO	
3101	CAPITAL SUSCRITO	\$ 12.600,00
3102	APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$ -
3103	RESERVA LEGAL	\$ 2.931,87
3104	RESERVA FACULTATIVA	\$ 1.987,89
3105	UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 708,06
3106	PÉRDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	\$ (11.058,28)
3107	UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 20.387,04



ELABORADO POR
CONTADOR
RAFAEL RIZZO BARREIRO
NAC. REG. G.12.109



APROBADO POR
GERENTE
JUAN ALFREDO ZAMBRANO PISCO
CI: 171829107-1

